
Administrationselskabet Nørre Voldgade 16 ApS

CVR-nr.: 36943688

Nørre Voldgade 16 4
1358 København K

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/03/2023

Per Justesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Administrationsselskabet Nørre Voldgade 16 ApS
Nørre Voldgade 16 4
1358 København K
e-mailadresse: abr@ret-raad.dk
CVR-nr.: 36943688
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01. januar 2022 - 31. december 2022 for Administrationselskabet Nørre Voldgade 16 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2022 - 31. december 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København K, den 14/03/2023

Direktion

Anne Broksø

Bestyrelse

Anne Broksø

Brian Bruun Hansen

Per Justesen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages der hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og eventuel restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer (finansielle anlægsaktiver)

ikke-børsnoterede værdipapirer indregnes til kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver omfatter, afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 504.683 | 457.853 |
| Personaleomkostninger | 1 | -473.728 | -441.677 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -1.805 | -12.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 29.150 | 4.176 |
| Andre finansielle omkostninger | | -3.985 | -3.662 |
| Ordinært resultat før skat | | 25.165 | 514 |
| Skat af årets resultat | 2 | -5.684 | -514 |
| Årets resultat | | 19.481 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 19.481 | 0 |
| I alt | | 19.481 | 0 |

Balance 31. december 2022

Aktiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 1.805 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 1.805 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 87.744 | 87.744 |
| Andre tilgodehavender | | 30.000 | 30.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 117.744 | 117.744 |
| Anlægsaktiver i alt | | 117.744 | 119.549 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 21.716 | 82.675 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 43.900 | 20.001 |
| Tilgodehavender i alt | | 65.616 | 102.676 |
| Likvide beholdninger | | 531.837 | 227.026 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 597.453 | 329.702 |
| AKTIVER I ALT | | 715.197 | 449.251 |

Balance 31. december 2022

Passiver

| | Note | 2022 | 2021 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 64.000 | 64.000 |
| Overført resultat | | 107.361 | 77.880 |
| Egenkapital i alt | | 171.361 | 141.880 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 7.187 | 1.503 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 7.187 | 1.503 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 291.102 | 93.579 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 4.130 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 245.547 | 208.159 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 536.649 | 305.868 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 536.649 | 305.868 |
| PASSIVER I ALT | | 715.197 | 449.251 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | I alt |
|----------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 64.000 | 77.880 | 141.880 |
| Salg af egne kapitalandele | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Årets resultat | 0 | 19.481 | 19.481 |
| Egenkapital, ultimo | 64.000 | 107.361 | 171.361 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således: | | |
| Løn og gager | 447.389 | 351.721 |
| Pensionsbidrag | 48.000 | 48.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | -21.661 | 41.956 |
| | <u>473.728</u> | <u>441.677</u> |

2. Skat af årets resultat

| | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|--------------|-------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 4.130 |
| Ændring af udskudt skat | 5.684 | -3.616 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>5.684</u> | <u>514</u> |

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er at administrere kontorfællesskabet for advokaterne i Ret&Råd København.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået huslejeoplygtelser, der på balancetidspunktet udgør 45 tkr.

5. Oplysning om ejerskab

Egne kapitalandele udgør pr. 31. december 2022 nominelt 8.000 - ejerandel 12,5%. Der er i regnskabsåret solgt nominelt 4.000 egne kapitalandele, for i alt kr. 10.000.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2022 |
|------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2 |